

**w sprawie: Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień**

Na podstawie:

- art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446),
- art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016r., poz. 1870),

**Rada Gminy w Ślemieniu  
uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ślemień wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017–2026, jak w **Załączniku Nr 1** do niniejszej Uchwały.

**§ 2.**

Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej jak w **Załączniku Nr 2** do niniejszej Uchwały.

**§ 3.**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień stanowią **załącznik Nr 3** do niniejszej Uchwały.

**§ 4.**

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 200 000,00zł.
3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 5.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ślemień.

**§ 6.**

Z dniem 31 grudnia 2016 roku traci moc uchwała Nr XVIII.87.2016 Rady Gminy Ślemień z dnia 29 stycznia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień z późn. zm.

**§ 7.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Gminy w Ślemieniu  
  
Jarosław Jarczak

1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

### GMINY ŚLEMIEŃ WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2017 - 2026

Załącznik 1  
do Uchwały Nr XXXIV.163.2016  
Rady Gminy Ślemień z dnia 29 grudnia 2016r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:															
		Dochody bieżące*					w tym:					w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Lp	1																
Formuła	[1.3]-[1.2]																
2017	13 967 962,00	13 305 194,00	2 261 405,00	1 000,00	2 132 356,00	1 338 938,00	4 601 112,00	2 882 582,00	662 768,00	0,00	662 768,00						
2018	13 808 105,00	13 702 672,00	2 347 336,00	1 036,00	2 136 407,00	1 341 482,00	4 883 554,00	2 892 120,00	105 433,00	0,00	105 433,00						
2019	14 157 922,00	14 157 922,00	2 438 884,00	1 076,00	2 140 573,00	1 364 098,00	5 177 913,00	3 108 813,00	0,00	0,00	0,00						
2020	12 740 698,00	12 740 698,00	2 534 000,00	1 120,00	2 144 747,00	1 346 719,00	5 379 852,00	1 339 882,00	0,00	0,00	0,00						
2021	13 136 717,00	13 136 717,00	2 627 758,00	1 161,00	2 148 715,00	1 349 210,00	5 578 907,00	1 389 562,00	0,00	0,00	0,00						
2022	13 536 153,00	13 536 153,00	2 722 357,00	1 203,00	2 152 583,00	1 351 639,00	5 779 748,00	1 439 586,00	0,00	0,00	0,00						
2023	13 915 363,00	13 915 363,00	2 812 195,00	1 243,00	2 156 135,00	1 353 869,00	5 970 480,00	1 487 082,00	0,00	0,00	0,00						
2024	14 295 109,00	14 295 109,00	2 902 165,00	1 283,00	2 159 585,00	1 356 035,00	6 161 535,00	1 534 680,00	0,00	0,00	0,00						
2025	14 674 658,00	14 674 658,00	2 992 155,00	1 323,00	2 162 932,00	1 358 137,00	6 352 543,00	1 582 255,00	0,00	0,00	0,00						
2026	15 053 256,00	15 053 256,00	3 081 918,00	1 363,00	2 166 176,00	1 360 174,00	6 543 119,00	1 629 724,00	0,00	0,00	0,00						

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem *	z tego:								Wydanki majątkowe				
			2	2.1	Wydanki bieżące *	z tytułu porąceżeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadawcy opłat	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy *		w tym:			
												2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3
2017		14 088 866,00	12 204 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 143,00	174 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 055,00
2018		13 129 009,00	12 375 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 480,00	159 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755 906,00
2019		13 478 826,00	12 620 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 011,00	138 011,00	x	0,00	0,00	0,00	858 482,00
2020		12 061 602,00	11 047 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 614,00	117 614,00	x	0,00	0,00	0,00	1 014 215,00
2021		12 567 621,00	11 398 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 887,00	97 887,00	x	0,00	0,00	0,00	1 168 829,00
2022		13 015 456,36	11 563 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 903,00	80 903,00	x	0,00	0,00	0,00	1 451 460,36
2023		13 443 363,00	11 835 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 775,00	65 775,00	x	0,00	0,00	0,00	1 607 418,00
2024		13 823 109,00	12 116 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 797,00	51 797,00	x	0,00	0,00	0,00	1 706 887,00
2025		14 202 658,00	12 403 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 007,00	37 007,00	x	0,00	0,00	0,00	1 799 614,00
2026		14 484 523,00	12 692 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 778,00	17 778,00	x	0,00	0,00	0,00	1 771 557,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

/szczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			na pokrycie deficytu x budżetu
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1] - [2]	$[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]$								
2017	-120 904,00	600 000,00	0,00	0,00	800 000,00	120 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	569 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	520 896,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	568 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2017	679 096,00	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	679 096,00	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	679 096,00	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	679 096,00	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	569 096,00	569 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	520 696,64	520 696,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	472 000,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	472 000,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	472 000,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	588 733,00	588 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (6.1) + (2.1) - (8.1) - (2.1.2b)
2017	5 131 813,64	0,00	1 100 386,00	1 900 386,00
2018	4 452 717,64	0,00	1 329 569,00	1 329 569,00
2018	3 773 621,64	0,00	1 537 588,00	1 537 588,00
2020	3 094 525,64	0,00	1 693 311,00	1 693 311,00
2021	2 525 429,64	0,00	1 737 925,00	1 737 925,00
2022	2 004 733,00	0,00	1 972 157,00	1 972 157,00
2023	1 532 733,00	0,00	2 079 418,00	2 079 418,00
2024	1 060 733,00	0,00	2 178 667,00	2 178 667,00
2025	588 733,00	0,00	2 271 614,00	2 271 614,00
2026	0,00	0,00	2 360 290,00	2 360 290,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźniki spłaty zobowiązań											
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń	Wskaźnik planowanej spłaty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do odroczonej, bez uwzględnienia zobowiązania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia uciążliwych wyłączeń		
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formuła	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$	$\frac{02.1.1.1 + (2.1.3.1) + (8.3) + (1)}{(8.3) + (1)}$		
2017	6,11%	6,11%	0,00	6,11%	7,88%	10,03%	10,03%	9,97%	9,71	[9.6.1] - [9.4]	TAK
2018	6,07%	6,07%	0,00	6,07%	9,63%	10,33%	10,33%	10,27%	9,7	[9.6] - [9.4]	TAK
2019	5,77%	5,77%	0,00	5,77%	10,86%	11,42%	11,42%	11,37%	TAK	TAK	TAK
2020	6,25%	6,25%	0,00	6,25%	13,29%	9,46%	9,46%	9,46%	TAK	TAK	TAK
2021	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	13,23%	11,26%	11,26%	11,26%	TAK	TAK	TAK
2022	4,44%	4,44%	0,00	4,44%	14,57%	12,46%	12,46%	12,46%	TAK	TAK	TAK
2023	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	14,94%	13,70%	13,70%	13,70%	TAK	TAK	TAK
2024	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	15,24%	14,25%	14,25%	14,25%	TAK	TAK	TAK
2025	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	15,48%	14,92%	14,92%	14,92%	TAK	TAK	TAK
2026	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	15,68%	15,22%	15,22%	15,22%	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2017	0,00	0,00	5 219 268,00	2 067 468,00	1 180 099,00	170 641,00	1 009 458,00	844 458,00	866 600,00	23 000,00
2018	679 096,00	679 096,00	5 318 305,00	1 337 027,00	170 776,00	6 571,00	164 205,00	54 071,00	632 147,00	20 000,00
2019	679 096,00	679 096,00	5 435 308,00	1 288 000,00	23 500,00	3 500,00	20 000,00	0,00	838 492,00	20 000,00
2020	679 096,00	679 096,00	5 571 191,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 215,00	0,00
2021	569 096,00	569 096,00	5 710 471,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 829,00	0,00
2022	520 696,64	520 696,64	5 853 233,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 451 460,36	0,00
2023	472 000,00	472 000,00	5 999 564,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 607 418,00	0,00
2024	472 000,00	472 000,00	6 149 553,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 706 887,00	0,00
2025	472 000,00	472 000,00	6 303 292,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 614,00	0,00
2026	588 733,00	588 733,00	6 460 874,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 771 557,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w działale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym:			w tym:			w tym:		
		12.1.1	w tym:		12.2.1	w tym:		12.3	w tym:	
			12.1.1.1	12.1.1.1.1		12.2	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2017	0,00	0,00	0,00	662 768,00	662 768,00	607 768,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	105 433,00	105 433,00	105 433,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przebieg z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
2017	1 279 458,00	662 765,00	0,00	616 690,00	116 992,00	116 992,00	116 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	123 982,00	54 071,00	0,00	123 982,00	45 906,00	45 906,00	45 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powojars w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządowego terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	W tym:	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	679 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	569 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	520 696,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	588 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami powiatowymi, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 85, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podklas prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 9 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady Gminy w Ślaminie

Jarosław Jurczak



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego		inne niż wymienione		475 712,00	245 641,00	26 571,00	23 500,00	0,00	475 712,00
1.3.1	- wydatki bieżące				295 712,00	170 641,00	6 571,00	3 500,00	0,00	295 712,00
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy Słemień wraz z dostawą worków do zbiórki odpadów, w okresie od 1 lipca 2016 do 30 czerwca 2017	Urząd Gminy w Słemieniu	2016	2017	276 000,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	276 000,00
1.3.1.2	Wpłaty na Fundusz Remontowy dla właścicieli lokali wyodrębnionych mieszczących się w budynku Ośrodka Zdrowia w Słemieniu przy ul. Żywiecka 5 w Słemieniu -	Urząd Gminy w Słemieniu	2017	2019	10 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	10 500,00
1.3.1.3	Wykonanie usługi dostawy, montażu i uruchomienia układu do kompensacji mocy biernej w Szkole w Słemieniu -	Zespół Szkół	2016	2018	9 212,00	6 141,00	3 071,00	0,00	0,00	9 212,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				180 000,00	75 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	180 000,00
1.3.2.1	Dopłaty do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych - Realizacja zadań wynikających z Planu Gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Słemień poprzez dopłaty do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych	Urząd Gminy w Słemieniu	2016	2019	70 000,00	15 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	70 000,00
1.3.2.2	Udział w pomocy rzeczowej dla powiatu - Opracowanie dokumentacji budowlanej na budowę chodnika wzdłuż drogi powiatowej Nr 1413S	Urząd Gminy w Słemieniu	2016	2017	45 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.3	Zakup samochodu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lesie - Zapewnienie gotowości bojowej Ochotniczej Straży Pożarnej w Lesie	Urząd Gminy w Słemieniu	2016	2017	65 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00

Przewodniczący Rady Gminy w Słemieniu

Jarosław Jędrzak



**Załącznik Nr 3**

do Uchwały Nr XXXIV.163.2016  
Rady Gminy Ślemień  
z dnia 29 grudnia 2016r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Ślemień

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Ślemień na lata 2017-2026**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ślemień zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ślemień za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu,



stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2026. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ślemień została przygotowana na lata 2017-2026.

## 1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Ślemień wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Ślemień. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2026 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2024	2025	2026				
PKB	3,20%	3,10%	3,00%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				

*Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.*

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2017

rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Wprowadzono jednak pewne wyłączenia, zgodnie z powyższą metodą prognozowania środków z programu „500+” ujęto w prognozie tylko do roku 2019, założono minimalny wzrost podatków i opłat lokalnych, w tym podatku od nieruchomości, a wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na lata 2021-2026 przyjęto na stałym poziomie.

## **2. Dochody**

Prognozy dochodów Gminy Ślemień dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

### **2.1 Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ślemień oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach

dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	PKB
Udział w PIT	100,00%
Udział w CIT	100,00%
Podatki i opłaty	5,00%
- podatek od nieruchomości	5,00%
Subwencja ogólna	100,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2017 rok zaplanowano w oparciu o analizę danych z ewidencji podatkowej do dnia 30.09.2016r. (na potrzeby projektu nie zakładano zmiany obowiązujących stawek podatkowych), a także możliwe do wyegzekwowania zaległości.

W latach następnych zakłada się minimalny wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2018 -2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa, za wyjątkiem dotacji

z programu „500+”, którą to ujęto w prognozie na lata 2017 – 2019.

## **2.2 Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Dla roku 2017 nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku. Zaplanowano natomiast dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na finansowanie wydatków związanych z realizacją dwóch projektów tj.:

- „e-Urząd w Gminie Ślemień” – planowana kwota dotacji 607 768,00zł dla roku 2017 oraz 105 433,00zł dla roku 2018;
- „Wykonanie uliczki turystyczno - rekreacyjnej "Jasna Górka" (sołectwo Ślemień)” – planowana kwota dotacji – 55 000,00zł.

## **3. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Ślemień dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **3.1 Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W latach 2018-2026 dokonano natomiast indeksacji o wagi wskaźnika inflacji, za wyjątkiem wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST, dla których od roku 2021-2026 wyznaczono ich stały poziom. Nastąpiło również ich znaczne

zmniejszenie w roku 2018, 2019 i 2020 w stosunku do roku 2017, co wynika z realizacji w projektowanym roku projektu „e-Urząd w Gminie Ślemień”, którego to wartość podwyższa wydatki ujmowane w rozdziale 75023.

W przypadku wolniejszego niż zakłada się wzrostu dochodów konieczne będzie zastosowanie rygorystycznych narzędzi prowadzących do obniżenia wydatków, a głównie wydatków bieżących.

### **3.2 Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2017-2026. Oprócz nich planuje się w roku 2017 zrealizować następujące zadania inwestycyjne i wydatki majątkowe:

- Rozbudowa sieci wodno - kanalizacyjnej w kierunku sołectwa Kocoń, prace kanalizacyjne związane z przysiółkiem Ceretnik oraz z przepompownią – 280 000,00zł;
- Udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Żywieckiego w zakresie budowy chodnika przy drodze powiatowej – 100 000,00zł;
- Zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2010 roku – 40 000,00zł;
- Nakłady - wkład własny na wymianę pojazdu ratowniczo - gaśniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Ślemieniu – 200 000,00zł;
- Wykonanie dokumentacji na wykonanie projektu modernizacji boiska przy Zespole Szkół w Ślemieniu – 7 000,00zł;
- Rozbudowa monitoringu w budynku Zespołu Szkół w Ślemieniu – 9 600,00zł;
- Zakup płuczko obieraczki i chłodziarki – 10 000,00zł;
- Nakłady - wkład własny na wykonanie termomodernizacji budynku wielofunkcyjnego "Kuba" w Lasie i Gminnego Ośrodka Kultury „Jemiola” (inwestycja w ramach RIT) – 120 000,00zł;
- Zwrot wydatków niekwalifikowalnych z projektu „Rozbudowa sieci sanitarno - wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2” – 100 000,00zł;

- Dotacja celowa dla Żywieckiego Parku Etnograficznego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych – 8 000,00zł.

W latach 2018 - 2026 wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

### **3.3 Wydatki objęte limitem**

Wydatki objęte limitem związane są z zamiarem realizacji przez Gminę projektów ujętych w wykazie przedsięwzięć tj:

1. „e-Urząd w Gminie Ślemień” - Tworzenie systemów i aplikacji przyczyniających się do zwiększenia dostępu obywateli i przedsiębiorców do cyfrowych usług publicznych.

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr XIII.65.2015 Rady Gminy Ślemień z dnia 25 września 2015 roku. W roku 2016 podpisano umowę o dofinansowanie z okresem realizacji do styczeń 2018r. i rozpoczęto realizację projektu. Zgodnie z harmonogramem na rok 2017 zaplanowano wydatki w kwocie 784 458,00zł, a na rok 2018 w kwocie 54 071,00zł.

2. „Rozbudowa sieci wodociągowo - kanalizacyjnej w Gminie Ślemień - Etap 3" (inwestycja w ramach RIT).

Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie projektu pn. Rozbudowa sieci wodociągowo - kanalizacyjnej w Gminie Ślemień – etap 3, realizowanego w ramach Osi Priorytetowej V Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, Działania 5.1 Gospodarka wodno-ściekowa, Poddziałania 5.1.2 Gospodarka wodno-ściekowa RIT Subregionu Południowego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Przedsięwzięcie zakłada rozbudowę sieci wodociągowo kanalizacyjnej i podłączenie do niej dodatkowych gospodarstw domowych jeszcze nie podłączonych w sołectwach Ślemień i Kocoń w rejonie od ulicy Modrzewiowej w Ślemieniu do ulicy Zielonej w Koconiu. Zakłada się podłączenie 67 budynków z czego 66 domostw i 1 obiekt użyteczności publicznej – Etnopark w Ślemieniu.

Wydatki ogółem oszacowano na poziomie 952 222,00zł, z czego wkład UE w przypadku uzyskania dofinansowania wyniesie 809 388,00zł co stanowi 85% dofinansowania, a wkład własny 142 834,00zł. Zakłada się, że zadanie będzie

realizowane w latach 2017 – 2018. W projekcie zabezpieczono na to przedsięwzięcie 15% wydatków na wkład własny gminy tj. dla roku 2017 – 50 000,00zł a dla roku 2018 – 90 134,00zł.

- 3.** "Wykonanie uliczki turystyczno - rekreacyjnej "Jasna Górka" (sołectwo Ślemień).

Złożono wnioszek o dofinansowanie. Całkowity koszt wykonania zadania wynosić ma 100 000,00zł przy dofinansowaniu na poziomie 55%. Zadanie to zrealizowane ma być w przypadku pozytywnej decyzji o przyznaniu dofinansowania w roku 2017 roku.

- 4.** Dopłaty – dotacje dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych co wynika z realizowanego przez gminę projektu pn. „Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Ślemień”. Kwota limitu dla roku 2017 wynosi 15 000,00zł.

- 5.** „Udzielenie pomocy rzeczowej dla Powiatu Żywieckiego w zakresie opracowania dokumentacji budowlanej na budowę chodnika wzdłuż drogi powiatowej Nr 1413S od ul. Krakowskiej od km 9+608 do km 10+699”.

Zakładany okres realizacji zadania przypada na lata 2016 – 2017. Kwota limitu dla roku 2017 wynosi 35 000,00zł.

- 6.** „Zakup samochodu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lasie - Zapewnienie gotowości bojowej Ochotniczej Straży Pożarnej w Lasie”

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr XIX.98.2016 z dnia 16 lutego 2016 roku. Łączne nakłady finansowe: 65 000,00zł. W roku 2016 wydatkowano na ten cel kwotę 40 000,00zł, a limit wydatków dla roku 2017 wynosi 25 000,00zł.

- 7.** Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy Ślemień wraz z dostawą worków do zbiórki odpadów w okresie od 1 lipca 2016 do 30 czerwca 2017.

Limit wydatków na to przedsięwzięcie dla roku 2017 wynosi 161 000,00zł.

- 8.** Wykonanie usługi dostawy, montażu i uruchomienia układu do kompensacji mocy biernej w Szkole w Ślemieniu.

Limit wydatków wynosi 9 212,00zł tj. dla roku 2017 - 6 141,00zł oraz dla roku 2018 – 3 071,00zł.

9. Wpłaty na Fundusz Remontowy dla właścicieli lokali wyodrębnionych mieszczących się w budynku Ośrodka Zdrowia w Ślemieniu przy ul. Żywiecka 5 w Ślemieniu.

Limit wydatków wynosi 10 500,00zł tj. dla roku 2017 – 3 500,00zł dla roku 2018 – 3 500,00zł oraz dla roku 2019 – 3 500,00zł.

#### 4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do zera w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Ślemień

	2017	2018	2019	2020
Dochody	13 967 962,00	13 808 105,00	14 157 922,00	12 740 698,00
Wydatki	14 088 866,00	13 129 009,00	13 478 826,00	12 061 602,00
Wynik budżetu	-120 904,00	679 096,00	679 096,00	679 096,00
	2021	2022	2023	2024
Dochody	13 136 717,00	13 536 153,00	13 915 363,00	14 295 109,00
Wydatki	12 567 621,00	13 015 456,36	13 443 363,00	13 823 109,00
Wynik budżetu	569 096,00	520 696,64	472 000,00	472 000,00
	2025	2026		
Dochody	14 674 658,00	15 053 256,00		
Wydatki	14 202 658,00	14 464 523,00		
Wynik budżetu	472 000,00	588 733,00		

Źródło: Opracowanie własne.

#### 5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania, a przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w roku 2017 pochodzić będą z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu.

#### 6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętego kredytu



i pożyczki wynosi 5 810 909,64zł, a jego spłata zaplanowana jest do roku 2026.

## 7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ślemień na lata 2017 – 2026 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają w/w relacje co obrazuje poniższa tabela.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.**

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	6,11%	6,07%	5,77%	6,25%	5,08%	4,44%	3,86%
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,97%	10,27%	11,37%	9,46%	11,26%	12,46%	13,70%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2024	2025	2026				
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	3,66%	3,47%	4,03%				
Maksymalna obsługa zadłużenia	14,25%	14,92%	15,22%				
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak				

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Informacje dodatkowe - podsumowanie.

Na dzień przedłożenia niniejszego projektu Gmina nie posiada żadnej wymagalnej decyzji w zakresie zwrotu środków z realizowanych w latach wcześniejszych projektach z udziałem środków unijnych.

Nadal nie ma klauzuli wykonalności decyzja Ministra Finansów będąca odpowiedzią na złożone przez Gminę odwołanie od decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 4 września 2014 roku, określającą Gminie Ślemień do zwrotu do budżetu państwa część dotacji celowej udzielonej gminie w 2010 roku na dofinansowanie zadania związanego z usuwaniem skutków powodzi z 2010 roku, dotyczącego odbudowy drogi gminnej „ulica Spacerowa” w Ślemieniu, wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 133 197,71zł oraz do zwrotu dotacji celowej udzielonej gminie w 2010 roku na dofinansowanie zadania związanego z usuwaniem skutków powodzi z 2007 roku pod nazwą „odbudowa mostu koło „Gacha” na potoku Koconka, pobranej i wykorzystanej nienależnie w kwocie 120 000,00zł. Mimo braku prawomocności i wykonalności w/w decyzji w budżecie Gminy Ślemień na rok 2017 zabezpieczono kwotę 40 000,00zł na wypadek konieczności dokonania zwrotu części dotacji.

Ponadto 4 maja b.r wpłynęła do Urzędu Gminy Decyzja Nr 775/RR/2016, którą to Zarząd Województwa Śląskiego po rozpatrzeniu wniosku Gminy o ponowne rozpatrzenie sprawy uchylił zaskarżoną decyzję Nr 1709/FR/2015 z dnia 22 września 2015r. zobowiązującą Gminę Ślemień do zwrotu części dofinansowania w kwocie 3 686 719,79zł dla projektu „Rozbudowa sieci sanitarno wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2”. Jednocześnie określono kwotę do zwrotu na 3 305 741,92zł. Gmina na w/w decyzję złożyła skargę do WSA w Gliwicach i czeka na wyznaczenie terminu rozprawy.

Z uwagi na toczącą się procedurę odwoławczą, przed jej zakończeniem nie jest nadal znana ostateczna wysokość kwot, które gmina będzie musiała zwrócić do budżetu Unii Europejskiej, dlatego też kwoty wynikające z w/w decyzji nie zostały jeszcze wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień. Jednak w każdym z prognozowanych lat Gmina ma zaplanowane kwoty na wydatki majątkowe. Gmina nieustannie zdaje sobie sprawę, że istnieje poważne zagrożenie dla jej gospodarki finansowej, co może w konsekwencji prowadzić do trudności w regulowaniu zaciągniętych zobowiązań finansowych oraz powodować wystąpienie zagrożenia związanego z możliwością uchwalenia i zrównoważenia budżetów Gminy Ślemień w przyszłych latach.

Zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody i wydatki są realne. Po uzyskaniu ostatecznych decyzji dotyczących w/w projektów Gmina

wprowadzi do prognozy stosowne zmiany oraz w razie konieczności przystąpi do opracowania i uchwalenia programu postępowania naprawczego. Celem działania gminy jest bowiem zapewnienie i zachowanie takiej sytuacji finansowej, aby możliwe było skuteczne wykonywanie przez nią nałożonych na nią zadań publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy w Ślemieniu



Jarosław Jurczak